



นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

ของ

กลุ่มธุรกิจเต็มไค้



นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วมของกลุ่มธุรกิจเด็มโก้

บทนำ

การกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) มีเป้าหมายเพื่อเป็นการสร้าง “กรอบ นโยบาย และกระบวนการกำกับดูแล” ที่เหมาะสมกับบริบทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อรักษาคุณภาพระหว่าง “อำนาจในการควบคุมของบริษัทแม่” (Degree of Control) กับ “ความเป็นอิสระในการบริหารจัดการ” ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (Degree of Independence) ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับแต่ละกิจการ และเป็นไปเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเด็มโก้

โดยมีเป้าหมายหลักของการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดังนี้

1. เพื่อสร้างแนวทางการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัทแม่ อันเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเด็มโก้
2. เพื่อสร้างกลไกในการควบคุมและติดตามดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. เพื่อสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยดูแลมิให้มีรายการที่อาจก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์หรือไม่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
4. เพื่อสร้างช่องทางในการสื่อสาร แลกเปลี่ยน และเปิดเผยข้อมูลระหว่างบริษัทแม่ บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ที่มีประสิทธิภาพและทันการณ์
5. เพื่อให้เกิดความเป็นระบบระเบียบ (Compliance) ในการบริหารจัดการ ระบบควบคุมภายใน (Internal Control) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่รัดกุมและมีประสิทธิภาพ
6. มุ่งเน้นผลการดำเนินงานและพัฒนาขีดศักยภาพ (Performance) ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีอยู่เพื่อให้เกิดการประสานประโยชน์ระหว่างกัน นำมาเพื่อความยั่งยืนของทั้งกลุ่มบริษัทเด็มโก้

คำนิยาม

“เติมโก้”	หมายถึง	บริษัท เติมโก้ จำกัด(มหาชน)
“กลุ่มธุรกิจเติมโก้”	หมายถึง	กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า ที่เติมโก้มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ
“บริษัทแม่”	หมายถึง	บริษัทใด ๆ ที่มี “อำนาจควบคุมกิจการ” ของอีกบริษัทหนึ่ง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
“บริษัทย่อย”	หมายถึง	บริษัทที่เติมโก้มีอำนาจควบคุมในการกำหนดนโยบายและบริหารจัดการ ทางด้านการดำเนินงานและทางการเงิน ของบริษัทในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังต่อไปนี้ (ก) การถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น ไม่ว่าจะทางโดยตรงหรือทางอ้อม หรือ (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุใด หรือ (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ในบริษัทนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม (ง) ให้รวมถึงบริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ก) - (ค) ต่อไป เป็นทอด ๆ ด้วย (จ) การถือหุ้นตามข้อ (ก) - (ง) ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
“บริษัทร่วม”	หมายถึง	(ก) บริษัทที่เติมโก้หรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น (ข) บริษัทที่เติมโก้หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

“บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังนี้

- (ก) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว
- (ข) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
- (ค) ห้างหุ้นส่วนสามัญ ซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วน
- (ง) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วนจำพวก ไม่จำกัดความรับผิดชอบ หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดชอบที่มีหุ้น รวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
- (จ) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชน จำกัด ที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ
- (ฉ) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) หรือบริษัทตาม (จ) ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 30 ของ จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น
- (ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของ นิติบุคคล

“คณะกรรมการของเต็มโก้” หมายถึง คณะกรรมการบริษัทของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน” หมายถึง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน” หมายถึง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการบริหาร” หมายถึง คณะกรรมการบริหารของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม” หมายถึง คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ภายใต้ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

นโยบาย

1. วัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทย่อย / หรือบริษัทร่วม

การลงทุนในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ควรสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ในระยะยาวของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ ดังต่อไปนี้

1.1 การรองรับกลยุทธ์องค์กร อาทิ

- เพื่อกระจายความเสี่ยง (Risk Diversification) สร้างความแข็งแกร่งให้กับกิจการ และป้องกันการถูกครอบงำกิจการ
- เพื่อขยายกิจการ ทำให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale)

1.2 การส่งเสริมกิจกรรมทางธุรกิจ อาทิ

- เพื่อสร้างความคล่องตัวโดยแยกส่วนงานต่าง ๆ เช่น การผลิต การขาย การขนส่ง ฯลฯ ออกจากกัน ทำให้โครงสร้างธุรกิจไม่ใหญ่เกินจนก่ออุปสรรคในการบริหารจัดการ
- เพื่อประโยชน์ทางการตลาด ทำให้มีการแบ่งกลุ่มลูกค้า / ผลิตภัณฑ์ที่ชัดเจนยิ่งขึ้น

1.3 วัตถุประสงค์อื่น ๆ อาทิ

- เพื่อรองรับแผนการแยกบริษัทเพื่อเข้าตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เพื่อประโยชน์ในด้านภาษี และการส่งเสริมการลงทุนจากภาครัฐ
- เพื่อสอดคล้องกับเงื่อนไขทางกฎหมายหรือระเบียบ-ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางในการแสวงกำไร หรือผลตอบแทนการเงิน

2. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

2.1 เติมโก้ จะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของเดิมโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดำเนินการตามแนวนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ ของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ ตลอดจนสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานกำกับควบคุมที่เกี่ยวข้อง

อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของเดิมโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและอนุมัติ โดยที่ประชุมคณะกรรมการของเดิมโก้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท

2.2 บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- 2.2.1 มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 2.2.2 มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 2.2.3 มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น
- 2.2.4 มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มธุรกิจเติมโก้
- 2.2.5 นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมแต่ละแห่ง อาทิ
 - (1) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือความเสี่ยงสูง
 - (2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement)
 - (3) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

2.3 บทบาทและความรับผิดชอบต่อกรรมการ / ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของกลุ่มธุรกิจเติมโก้

กรรมการ / ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อเพื่อเข้าไปกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม มีบทบาทและความรับผิดชอบ ดังนี้

- 2.3.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตตามหลัก Fiduciary Duty
- 2.3.2 กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นของกลุ่มธุรกิจเติมโก้
- 2.3.3 ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้สอดคล้องกับทิศทางของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- 2.3.4 รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้กลุ่มธุรกิจเติมโก้ รับทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงแจ้งกลุ่มธุรกิจเติมโก้ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อย / บริษัทร่วม มีแผนทำรายการใด ๆ ที่เข้าข่ายต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแล

- 2.3.5 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพ
- 2.3.6 บริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ ในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมอย่างเหมาะสม
- 2.3.7 พิจารณาการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการ/ผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควร โดยใช้ดุลยพินิจของตนอย่างอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ และบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนพร้อมที่จะออกเสียงคัดค้านโดยสุจริตเมื่อมีความเห็นแย้งกับกรรมการท่านอื่น ๆ

2.4 ดูแลมิให้กรรมการ/ผู้บริหารของเติมโก้ ที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อจากเติมโก้ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมเกิน 3 บริษัทในเวลาเดียวกัน

3. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของเติมโก้ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเติมโก้ ก่อนดำเนินการ

กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากเติมโก้ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญ หรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้หรือที่ประชุมของผู้ถือหุ้นของเติมโก้ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

3.1 กรณีต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้

- 3.1.1. การแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของเติมโก้ในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยให้กรรมการ / ผู้บริหารที่เติมโก้ เสนอชื่อ หรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ได้ตามแต่ที่กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของเติมโก้ หรือบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเติมโก้

- 3.1.2. การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย และการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใด อันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของเติมโก้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อย อันมีผลให้เติมโก้ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้แล้ว
- 3.1.3. การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
- 3.1.4. การแก้ไขวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทย่อย
- 3.1.5. การพิจารณาอนุมัติแผนกลยุทธ์และงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- 3.1.6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของเติมโก้ ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของเติมโก้ ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของเติมโก้
- 3.1.7. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- 3.1.8. การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- 3.1.9. กรณีบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย
- 3.1.10. การโอน หรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- 3.1.11. การขาย หรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 3.1.12. การซื้อ หรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นบริษัทย่อย
- 3.1.13. การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- 3.1.14. การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- 3.1.15. การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อย ที่ทำให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใด

แก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ยกเว้นการกู้ยืมเงินระยะสั้น/ เงินทุนหมุนเวียน หรือเงินกู้ยืมระยะยาวตามแผนกลยุทธ์/แผนงานประจำปี ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้แล้ว

3.1.16. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3.1 กรณีที่ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของเติมโก้

รายการที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของเติมโก้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเติมโก้ ได้แก่

- (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลเกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย
- (2) การโอน หรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (3) การขาย หรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (4) การซื้อ หรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นบริษัทย่อย
- (5) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- (6) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- (7) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยที่ทำให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (8) การยกเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (9) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

4. การกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

- 4.1 เติมโก้ จะติดตามดูแลให้กรรมการ / ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากเติมโก้ ไปดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของเติมโก้
- 4.2 การกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เติมโก้ จะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ต่อไปนี้เป็นองค์ประกอบด้วย
 - 1) อำนาจควบคุมของบริษัทแม่ (ถือครองหุ้นทั้งหมด หรือบางส่วน)
 - 2) สถานะของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (บริษัทจำกัด หรือบริษัทจดทะเบียน)
 - 3) กฎเกณฑ์ / เงื่อนไขเฉพาะภายในอุตสาหกรรม หรือประเทศที่บริษัทย่อย/บริษัทร่วม ดำเนินธุรกิจอยู่
 - 4) ข้อตกลงระหว่างบริษัทแม่ กิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วม หรือผู้ร่วมลงทุนรายอื่น ๆ
 - 5) ปัจจัยอื่น ๆ เช่นนโยบายการกระจายอำนาจของบริษัทแม่ ความเชื่อมโยงทางธุรกิจของบริษัทแม่ ความซับซ้อนทางธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นต้น
- 4.3 ดูแลและสนับสนุนคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในการกำกับดูแลการบริหารงานของ ฝ่ายจัดการ (Control & Monitoring) ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุด ของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม รวมถึงเป็น “จุดเชื่อมโยง” (ทั้งในเชิงความสัมพันธ์และเชิงนโยบาย) กับบริษัทแม่ ตลอดจนบริษัทย่อย / บริษัทร่วมอื่น ๆ ด้วย โดยถือเป็นกลไกสำคัญที่ส่งเสริมให้เกิด การประสานความร่วมมือกันภายในกลุ่มธุรกิจเติมโก้ (Coordination & Integration)
- 4.4 คณะกรรมการของเติมโก้ต้องดำเนินการ
 - 4.4.1 ให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม มีระบบบริหาร ความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 4.4.2 จัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่เติมโก้มีอำนาจในการ ควบคุมบริหารกิจการโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระ ซึ่งสามารถ เข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงาน ให้กรรมการ / ผู้บริหารของเติมโก้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่เติมโก้มีอำนาจในการ ควบคุมในการบริหารกิจการมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

- 4.4.3 กำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมเป็นไปตามแผนงาน นโยบายข้อบังคับของเติมโก้ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4.4.4 ติดตามให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อเติมโก้
- 4.4.5 ดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายและข้อบังคับของเติมโก้ อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
- 4.4.6 มีช่องทางให้กรรมการ / ผู้บริหารของเติมโก้ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ในการติดตามดูแลผลการดำเนินการและฐานะการเงิน ทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 4.4.7 จัดให้บริษัทย่อยมี “ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน” เมื่อพบการกระทำ ที่ไม่สุจริต หรือไม่โปร่งใส
- 4.4.8 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประจำทุกปี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในคราวต่อ ๆ ไป
- 4.4.9 กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัทย่อย ในรูปแบบของ “กฎบัตรคณะกรรมการ” และให้ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
- 4.4.10 ประเมินประสิทธิภาพ / ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของตัวแทนของเติมโก้ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

4.5 กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อโดยเติมโก้ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

4.5.1 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้แก่ คณะกรรมการและผู้บริหารของเติมโก้ รับทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายใน กำหนดเวลาที่สมควรตามที่เติมโก้กำหนด

อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

4.5.2 เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ ของเติมโก้ ให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือเติมโก้ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และคณะกรรมการของบริษัทย่อย มีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของเติมโก้ ทราบภายในกำหนดเวลาที่เติมโก้ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้น จะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและเติมโก้ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเอง มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งทางตรง หรือทางอ้อมด้วย

4.5.3 รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติ จากเติมโก้ การลดขนาดธุรกิจ การเลิกประกอบธุรกิจ การหยุดการดำเนินงาน ของหน่วยงาน ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อเติมโก้ผ่าน รายงานผลการดำเนินงานประจำงวด และชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการ พิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่เติมโก้ร้องขอ

4.5.4 รายงาน และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่เติมโก้ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

4.5.5 รายงาน และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่เติมโก้ ในกรณีที่เติมโก้ตรวจพบ ประเด็นที่มีนัยสำคัญใด

4.5.6 กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของเติมโก้ และ/หรือบริษัทย่อย จะทำ ธุรกรรมกับเติมโก้ และ/หรือบริษัทย่อย ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับการอนุมัติ จากคณะกรรมการของเติมโก้ และ/หรือคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของเติมโก้ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาด

รายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นมาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของเติมโก้ได้อนุมัติไว้แล้ว

4.5.7 การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้คณะกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้เติมโก้ หรือบริษัทย่อยเสียหายให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่

- (1) การทำธุรกรรมระหว่างเติมโก้ และ/หรือ บริษัทย่อยกับกรรมการหรือผู้บริหารบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (2) การใช้ข้อมูลของเติมโก้ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (3) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของเติมโก้ และ/หรือ บริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

5. การควบคุมดูแลด้านการเงินและข้อมูล

ในการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เติมโก้ มีนโยบายให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมดำเนินการดังนี้

5.1 บริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาส (ถ้ามี) ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมให้กับเติมโก้ พร้อมยินยอมให้เติมโก้ใช้ข้อมูลดังกล่าว เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวม หรือรายงานผลประกอบการของเติมโก้ ประจำปีไตรมาสหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี

- 5.2 บริษัทย่อย มีหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์และงบประมาณ สรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนงาน เป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อเติมโก้
- 5.3 บริษัทย่อยมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาการดำเนินงานและปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อเติมโก้ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากเติมโก้ พร้อมนำเสนอข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 5.4 เติมโก้จะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม และนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการของเติมโก้ และคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

6. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

- 6.1 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของเติมโก้ หรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นทางใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของเติมโก้ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 6.2 กรรมการ/ผู้บริหาร ของบริษัทย่อย ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของเติมโก้ 1 เดือนก่อนเปิดเผยงบการเงินของเติมโก้

7. คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

- 7.1 คณะกรรมการของเติมโก้ จะแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการของเติมโก้ ในการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วมฉบับนี้
- 7.2 คณะกรรมการของเติมโก้ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารของเติมโก้ (Executive Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม รวมถึงกลั่นกรอง หรือเสนอเรื่อง ที่เข้าเกณฑ์ต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของเติมโก้ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ภายใต้กลุ่มธุรกิจเติมโก้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วมฉบับนี้

7.3 ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์ม “Checklist เบื้องต้นสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัทย่อย” รวมถึงจัดให้คณะกรรมการของบริษัทย่อย ซึ่งอาจรวมถึงบริษัทร่วมด้วย (ตามความเหมาะสม) ประเมินการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์ม “ประเด็นสำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัทย่อย/บริษัทร่วมเพื่อใช้ประเมินประสิทธิภาพและความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่” อย่างน้อยปีละครั้ง

นโยบายฉบับนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

นโยบายนี้ ได้รับการสอบทานจากที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2565 และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565